



MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Diciembre
2017



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Contenido

1.	Resultados de la Ejecución Presupuestaria	2
1.1	Composición de los ingresos	2
1.2	Composición de Egresos.....	4
2.	Información Complementaria	7
2.1	Remuneraciones	7
2.2	Transferencias	8
2.3	Amortización e Intereses	8

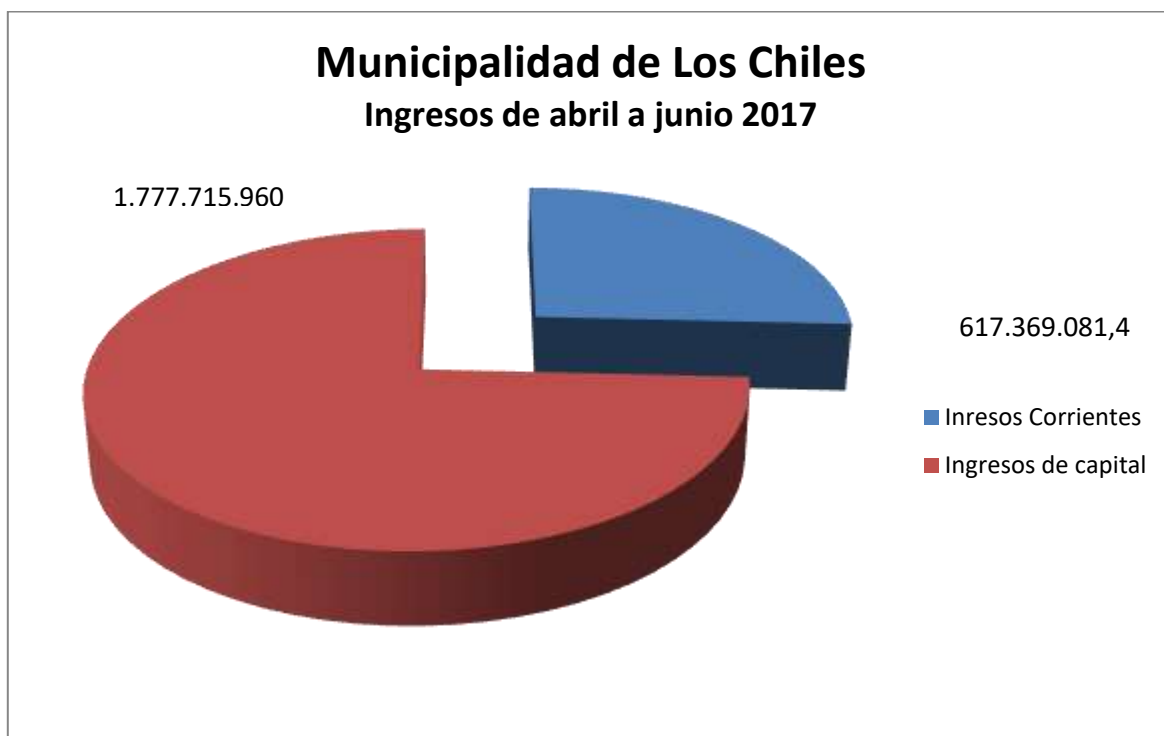


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

1. Resultados de la Ejecución Presupuestaria

1.1 Composición de los ingresos

Grafico N° 1



Mes	Ingresos Corrientes	Ingresos de Capital
A Diciembre 2017	14.55%	41.88%

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2017



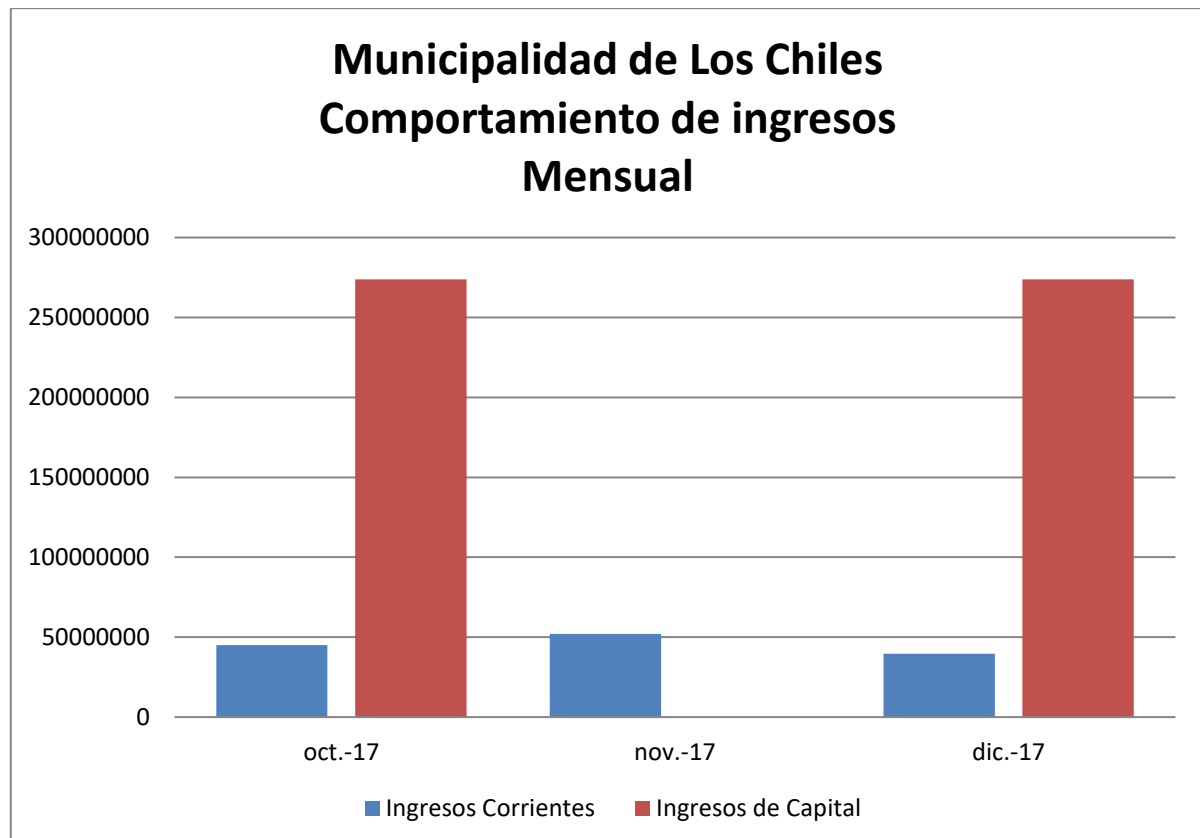
MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

De acuerdo con el informe de ejecución presupuestaria del IV trimestre 2017, se desarrolló una gestión eficiente para el cumplimiento de las metas presupuestarias incluidas en su plan operativo en los ingresos.

Para el periodo presupuestario 2017, se estimó un presupuesto de ¢4.244.376.183.83 millones de colones, de los cuales ingresaron al finalizar el mes de diciembre un total de ¢ 2.447.963.239.22 millones de colones, lo que representa el 57.68 %.

Con relación a los ingresos de Capital este el apartado que más peso tuvo en este IV Trimestre del año, en donde se incorporan los recursos de la Ley 8114, lo cual representa al final del mes Septiembre un 38.74% del total recaudado *en el trimestre*.

Grafico N° 2



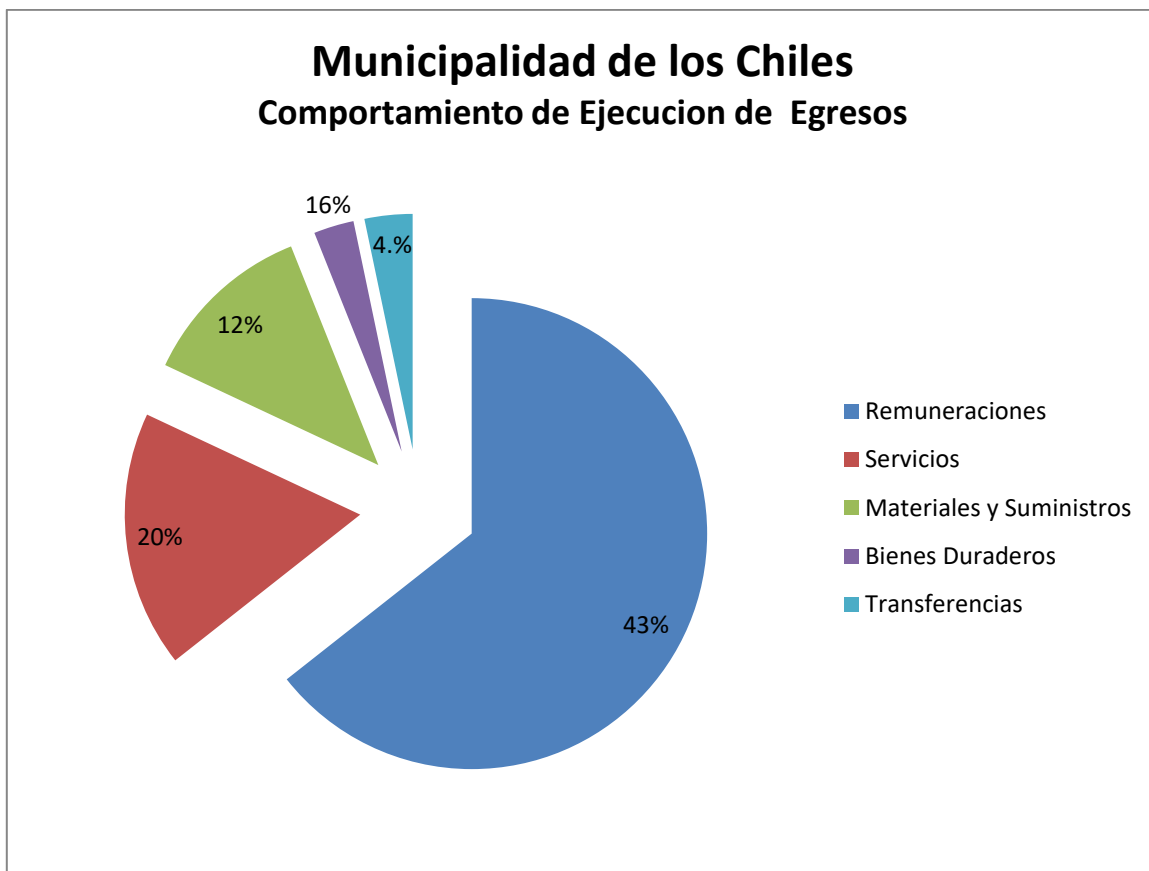


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Como se muestra en el Grafico N° 2 en el mes de abril y junio hay un ingreso de capital muy por encima de los ingresos corrientes esto debido a que se recibió el giro correspondiente a los fondos de la Ley de Simplificación Tributaria 8114.

1.2 Composición de Egresos

Grafico N° 3



Mes	Programa I	Programa II	Programa III	Programa IV



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

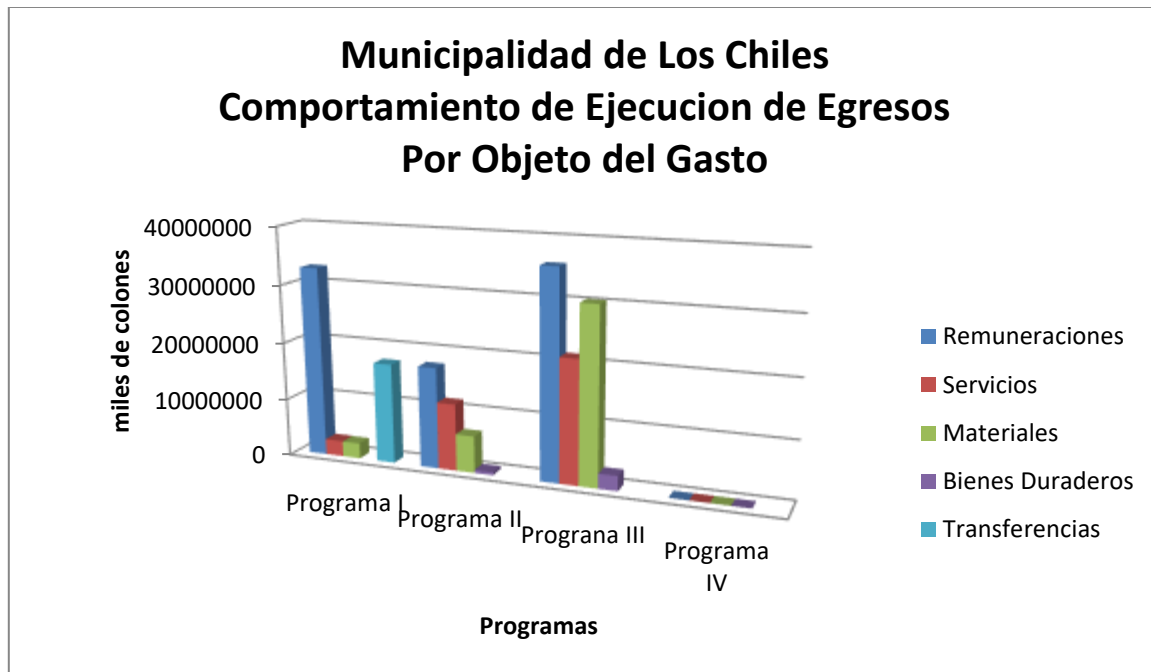
A diciembre 2017	7.37%	6.02%	17.31%	0.00%
------------------	-------	-------	--------	-------

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2017

Con respecto a los egresos, para el periodo 2017, se estimó una inversión general de ¢ 3.158.242.943.01 millones de colones, de los cuales ejecutaron al mes de septiembre ¢1.773.792.908.61 alcanzando un porcentaje de ejecución del 41.79%.

Como se observa en el grafico N° 3 en este segundo trimestre del año del ejecutado alrededor del 50% corresponde a Remuneraciones, ejecutándose un porcentaje muy bajo en los demás rubros como Servicios, Materiales y Bienes duraderos donde se realizó poca ejecución

Grafico N° 4





MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Como se nota en el Grafico N° 4, gran porcentaje de egresos del trimestre se destinó a las Remuneraciones en mayor medida en el Programa I y Programa III que es donde hay más personal nombrado, que en el área de Servicios del programa II

En el Programa de Dirección y Administración General se ha la erogación por Transferencia realizada al Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Los Chiles, el porcentaje trimestral correspondiente al Órgano De Normalización Técnica y el porcentaje aprobado por el Concejo Municipal para la Federación de Municipalidades Fronterizas con Nicaragua solamente en este trimestre.

En el Programa de Servicios Comunitarios destacan el Servicio de Recolección de Desechos, Cementerio, Mercado Municipal, Terminal de Buses, Zona portuaria, Mantenimiento de caminos y calles, Protección del Medio Ambiente , Desarrollo Urbano, así como el apoyo a programas, Educativos y Deportivos,.

En el Programa de Inversiones destacan el programa de Inversiones Ley 8114 Simplificación y Eficiencia Tributaria destinada únicamente a caminos Cantonales.



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

2. Información Complementaria

2.1 Remuneraciones

CUADRO No. 1
RELACIÓN DE PUESTOS

NÚMERO DE PLAZAS	CATEG. ACTUAL	DETALLE DEL PUESTO	SALARIO BASE ACTUAL
	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		
1		Alcalde Municipal (1)	1,369,061.69
1		Visalcalde	1,204,774.29
1	107	Auditor Interno	622,300.77
1	107	Abogado	622,300.77
1	106	Secretaria Municipal	423,313.13
1	105	Contador Municipal	622,300.77
1	104	Ingeniero Municipal	622,300.77
1	104	Tesorero Municipal	622,300.77
1	103	Inspector Rentas	327,779.53
1	102	Cajera	327,779.53
1	102	Proveedor	518,566.20
1	101	Miscelaneos	291,340.80
1	102	Asistente Administrativo 1	327,779.53
1	102	Asistente Administrativo 2	423,313.13
1	102	Asistente Administrativo 3	327,779.53
1	102	Plataformista 1	327,779.53
1	102	Chofer de planta	322,644.30
5	100	Peón (5)	1,456,704.00
1	102	Chofer camion recolector	322,644.30
1	102	Recaudador muelle	327,779.53
1	102	Recaudador Puesto Tablillas	327,779.53
1	102	Encargado Catastro	622,300.77
1	102	Encargado de Servicios	327,779.53
1	102	Encargada de Bienes inmuebles	622,300.77
1	102	Asistente Bienes Inmuebles	327,779.53
1	102	Recaudador	327,779.53
1	102	Coordinador Gestion Ambiental	622,300.77
31	TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS		
	SERVICIOS ESPECIALES		
1	102	Plataformista	327,779.53
1			
43	TOTAL DE PLAZAS		



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Además se indica que en la Municipalidad solo se reconoce el 65% de Restricción al Ejercicio Liberal de la Profesión al Abogado Municipal.

2.2 Transferencias

CUADRO No. 3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES

NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN GRUPO Y SUBGRUPO DE EGRESOS	MONTO	FINALIDAD DEL GASTO
Aporte Gobierno Central 1% Ley 7797	1.114.215.50	Órgano de Normalización Técnica ONT
Federación de Municipalidad Fronterizas Con Nicaragua	1.786.014.86	Apoyo Institucional
Comité Cantonal Deportes y Recreación de Los Chiles	10.716.091.68	Infraestructura y Programas deportivos del cantón
TOTAL	16.912.845.41	

2.3 Amortización e Intereses

En cuanto a deuda interna a la fecha no tiene créditos vigentes. Por otra parte se indica que la Municipalidad de Los Chiles a la fecha no cuenta con Sistemas Informáticos ni con la implementación de Contabilidad por partida Doble lo cual da como resultado la imposibilidad de emitir Estados Financieros.

Se adjuntan Anexos N° 1 Sección de Ingresos y Anexo N° 2 Sección de Egresos

Sin más por el momento;

Lic Barley Garita Herrera

Presupuesto

Correo bgarita@muniloschiles.com

Tel 2471-1030 /2471- 1036 Ext 123 / 124